財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

（令和２年４月１日から令和３年３月３１日まで）

平成２５年度から公益法人会計基準（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正　内閣府公益認定委員会）を採用している。

１．重要な会計方針

（１）　有価証券の評価基準及び評価方法については、原価主義を採用する。

（２）　消費税の会計処理は、税込み方式を採用する。

２．会計方針の変更

特になし

３．特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
給付積立資産	30,580,000	0	0	30,580,000
財政運営積立資産	21,700,000	5,000,000	0	26,700,000
小　　計	52,280,000	5,000,000	0	57,280,000
合　　計	52,280,000	5,000,000	0	57,280,000

４．特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科　　目	当期末残高	（うち指定正味財産からの充当額）	（うち一般正味財産からの充当額）	（うち負債に対応する額）
特定資産				
給付積立資産	30,580,000	(0)	(30,580,000)	(0)
財政運営積立資産	26,700,000	(0)	(26,700,000)	(0)
小　　計	57,280,000	(0)	(57,280,000)	(0)
合　　計	57,280,000	(0)	(57,280,000)	(0)

５．債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

（単位：円）

	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債　権　の当期末残高
未収金			
令和２年度入会金・会費	16,500	0	16,500
北見勤労者総合福祉センター２年度経費配賦分	18,920	0	18,920
北見市働く婦人の家２年度経費配賦分	66,218	0	66,218
		0	0
合　　計	101,638	0	101,638

６．補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

（単位：円）

補助金等の名称	交付者	前期末残　高	当期増加額	当期減少額	当期末残　高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
(一財)北見市勤労者福祉サービスセンター補助金	北見市	0	7,581,000	7,581,000	0	－
合　　計		0	7,581,000	7,581,000	0	

財務諸表の付属明細書

１．特定資産の明細

財務諸表に対する注記「３.特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。